



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 731 784
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOKATHO AS
Forretningsadresse: Storgata 150
2390 MOELV

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Morten Andersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 17.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			7 250
Annen driftsinntekt		464 794	420 944
Sum inntekter		464 794	428 194
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	297 900	297 900
Annen driftskostnad	1	99 412	100 294
Sum kostnader	3	397 312	398 194
Driftsresultat		67 482	30 000
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 781	513
Annen finansinntekt		3 799	3 183
Sum finansinntekter		6 580	3 696
Annen rentekostnad		68 425	62 290
Sum finanskostnader		68 425	62 290
Netto finans		-61 845	-58 594
Ordinært resultat før skattekostnad		5 637	-28 594
Skattekostnad på resultat	4	392	
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 245	-28 594
Årsresultat	5	5 245	-28 594
Årsresultat etter minoritetsinteresser		5 245	-28 594
Totalresultat		5 245	-28 594
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		5 245	-28 594



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		5 245	-28 594



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	3 636 500	3 934 400
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2		
Sum varige driftsmidler	2	3 636 500	3 934 400
Andre langsiktige fordringer	6		
Sum anleggsmidler		3 636 500	3 934 400
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	6		
Sum fordringer	6		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		563 639	340 091
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		563 639	340 091
Sum omløpsmidler		563 639	340 091
SUM EIENDELER		4 200 139	4 274 491
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	2 600 000	2 600 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Beholdning av egne aksjer	7		
Overkurs		-9 570	-9 570
Sum innskutt egenkapital		2 590 430	2 590 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		184 847	190 092
Sum opptjent egenkapital		-184 847	-190 092
Sum egenkapital	5	2 405 583	2 400 338
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 624 997	1 791 665
Langsiktig konserngjeld	6		
Sum annen langsiktig gjeld		1 624 997	1 791 665
Sum langsiktig gjeld		1 624 997	1 791 665
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 298	359
Betalbar skatt	4	392	
Annen kortsiktig gjeld		164 869	82 129
Sum kortsiktig gjeld		169 559	82 488
Sum gjeld		1 794 556	1 874 153
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 200 139	4 274 491



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 626904

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 731 784
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MOKATHO AS
Forretningsadresse: Storgata 150
2390 MOELV

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Morten Andersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 19.07.2023



Organisasjonsnr: 923 731 784
MOKATHO AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt			7 250
Annen driftsinntekt		464 794	420 944
Sum inntekter		464 794	428 194
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	297 900	297 900
Annen driftskostnad	1	99 412	100 294
Sum kostnader	3	397 312	398 194
Driftsresultat		67 482	30 000
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 781	513
Annen finansinntekt		3 799	3 183
Sum finansinntekter		6 580	3 696
Annen rentekostnad		68 425	62 290
Sum finanskostnader		68 425	62 290
Netto finans		-61 845	-58 594
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	4	5 637	-28 594
		392	
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 245	-28 594
Årsresultat	5	5 245	-28 594
Årsresultat etter minoritetsinteresser		5 245	-28 594
Totalresultat		5 245	-28 594
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		5 245	-28 594
Sum overføringer og disponeringer		5 245	-28 594



Organisasjonsnr: 923 731 784
MOKATHO AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	3 636 500	3 934 400
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2		
Sum varige driftsmidler	2	3 636 500	3 934 400
Andre langsiktige fordringer	6		
Sum anleggsmidler		3 636 500	3 934 400
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	6		
Sum fordringer	6		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		563 639	340 091
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		563 639	340 091
Sum omløpsmidler		563 639	340 091
SUM EIENDELER		4 200 139	4 274 491
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	2 600 000	2 600 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Overkurs		-9 570	-9 570
Sum innskutt egenkapital		2 590 430	2 590 430



Opptjent egenkapital			
Udekket tap		184 847	190 092
Sum opptjent egenkapital		-184 847	-190 092
Sum egenkapital	5	2 405 583	2 400 338
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	1 624 997	1 791 665
Langsiktig konserngjeld	6		
Sum annen langsiktig gjeld		1 624 997	1 791 665
Sum langsiktig gjeld		1 624 997	1 791 665
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 298	359
Betalbar skatt	4	392	
Annen kortsiktig gjeld		164 869	82 129
Sum kortsiktig gjeld		169 559	82 488
Sum gjeld		1 794 556	1 874 153
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 200 139	4 274 491



Organisasjonsnr: 923 731 784
MOKATHO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap 2022

Mokatho AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 923 731 784



RESULTATREGNSKAP

MOKATHO AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		0	7 250
Annen driftsinntekt		464 794	420 944
Sum driftsinntekter		464 794	428 194
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	297 900	297 900
Annen driftskostnad	1	99 412	100 294
Sum driftskostnader	3	397 312	398 194
Driftsresultat		67 482	30 000
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		2 781	513
Annen finansinntekt		3 799	3 183
Annen rentekostnad		68 425	62 290
Resultat av finansposter		-61 845	-58 594
Resultat før skattekostnad		5 637	-28 594
Skattekostnad på resultat	4	392	0
Resultat		5 245	-28 594
Årsresultat	5	5 245	-28 594
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		5 245	0
Overført til udekket tap		0	28 594
Sum overføringer		5 245	-28 594



BALANSE

MOKATHO AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	3 636 500	3 934 400
Sum varige driftsmidler	2	3 636 500	3 934 400
Sum anleggsmidler		3 636 500	3 934 400
OMLØPSMIDLER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		563 639	340 091
Sum omløpsmidler		563 639	340 091
Sum eiendeler		4 200 139	4 274 491

MOKATHO AS

SIDE 3



BALANSE

MOKATHO AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	7	2 600 000	2 600 000
Overkurs		-9 570	-9 570
Sum innskutt egenkapital		2 590 430	2 590 430
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-184 847	-190 092
Sum opptjent egenkapital		-184 847	-190 092
Sum egenkapital	5	2 405 583	2 400 338
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 624 997	1 791 665
Sum annen langsiktig gjeld		1 624 997	1 791 665
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		4 298	359
Betalbar skatt	4	392	0
Annen kortsiktig gjeld		164 869	82 129
Sum kortsiktig gjeld		169 559	82 488
Sum gjeld		1 794 556	1 874 153
Sum egenkapital og gjeld		4 200 139	4 274 491

Moelv, 30.06.2023
Styret i Mokatho AS

Morten Andersen
styreleder

Thomas Myrvaagnes Andersen
styremedlem

Karoline Myrvaagnes Andersen
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

Selskapet har ingen ansatte og følgelig heller ingen lønnskostnader.

Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	2 244 635	2 082 143	4 326 778
= Anskaffelseskost 31.12.22	2 244 635	2 082 143	4 326 778
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	239 235	451 043	690 278
= Bokført verdi 31.12.22	2 005 400	1 631 100	3 636 500
Årets ordinære avskrivninger	89 700	208 200	297 900
Økonomisk levetid	25 år	10 år	



Note 3 Spesifikasjon av driftskostnader etter art

	2022	2021
Avskrivning	297 900	297 900
Andre driftskostnader	99 412	100 294
Sum driftskostnader	397 312	398 194

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	392	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	392	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	5 637	-28 594
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	70 504	110 304
Anvendelse av fremførbart underskudd	-74 358	-81 710
Skattepliktig inntekt	1 783	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	392	0
Sum betalbar skatt i balansen	392	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	-134 708	-64 204	70 504
Sum	-134 708	-64 204	70 504
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-74 358	-74 358
Andre midlertidige forskjeller	0	-61 100	-61 100
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	134 708	199 662	64 954
Utsatt skatt (22 %)	0	0	0

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	2 600 000	-9 570	0	-190 092	2 400 338
Årets resultat				5 245	5 245
Pr 31.12.2022	2 600 000	-9 570	0	-184 847	2 405 583



Note 6 Fordringer og gjeld

2022

Gjeld som er sikret ved pant utgjør kr. 1 624 997. Balanseført verdi av de pansatte eiendelene utgjør kr. 2 005 400.

Note 7 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I MOKATHO AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	520	5 000,0	2 600 000
Sum	520		2 600 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
MOELV SPESIALISTSENTER AS	260	50,0	50,0
ANDERSEN KAROLINE M	130	25,0	25,0
ANDERSEN THOMAS M	130	25,0	25,0
Totalt antall aksjer	520	100,0	100,0